

議案第 57 号

平成 28 年度里庄町公共下水道事業会計剰余金の処分及び決算の認定について

地方公営企業法(昭和 27 年法律第 292 号)第 32 条第 2 項の規定に基づき、平成 28 年度里庄町公共下水道事業会計決算に伴う剰余金を剰余金処分計算書(案)のとおり処分し、併せて同法第 30 条第 4 項の規定に基づき、平成 28 年度里庄町公共下水道事業会計決算を別紙監査委員の意見を付けて、議会の認定に付する。

平成 29 年 9 月 4 日提出

里庄町長 大内 恒章

平成28年度

里庄町公共下水道事業会計決算報告書

里 庄 町

平成28年度里庄町公共

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額		
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による支出 額に係る財源充当額
第1款 公共下水道事業収益	335,768,000	1,827,000	0
第1項 営業収益	63,199,000	3,500,000	0
第2項 営業外収益	272,568,000	△ 1,673,000	0
第3項 特別利益	1,000	0	0

営業外収益のうち、消費税及び地方消費税還付予定額は2,034,587円である。

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業 法第24条第3 項の規定によ る支出額	小 計
第1款 公共下水道事業費用	308,007,000	1,577,000	0	0	0	309,584,000
第1項 営業費用	242,188,000	4,185,000	0	0	0	246,373,000
第2項 営業外費用	64,818,000	△ 2,608,000	0	0	0	62,210,000
第3項 特別損失	1,000	0	0	0	0	1,000
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

下水道事業決算報告書

(単位：円)

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
337,595,000	337,939,741	344,741	うち仮受消費税及び地方消費税 5,269,401
66,699,000	71,259,493	4,560,493	うち仮受消費税及び地方消費税 5,265,736
270,895,000	266,680,248	△ 4,214,752	うち仮受消費税及び地方消費税 3,665
1,000	0	△ 1,000	

(単位：円)

地方公営企業 法第26条第2 項の規定による繰越額	合 計	決 算 額	地方公営企業法第 26条第2項の規定 による繰越額	不 用 額	備 考
0	309,584,000	296,400,342	0	13,183,658	うち仮払消費税及び地方消費税 2,814,765
0	246,373,000	234,065,840	0	12,307,160	うち仮払消費税及び地方消費税 2,814,765
0	62,210,000	62,334,502	0	△ 124,502	
0	1,000	0	0	1,000	
0	1,000,000	0	0	1,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収入

区 分	予 算 額				
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額	継続費通次繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	332,604,000	△ 11,769,000	320,835,000	127,475,000	0
第1項 企業債	150,700,000	△ 24,500,000	126,200,000	104,800,000	0
第2項 国庫補助金	100,000,000	0	100,000,000	22,675,000	0
第5項 他会計出資金	46,904,000	△ 5,369,000	41,535,000	0	0
第6項 分担金及び負担金	35,000,000	18,100,000	53,100,000	0	0

支出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費通次繰越額
第1款 資本的支出	473,648,000	△ 11,769,000	0	461,879,000	75,600,000	0
第1項 建設改良費	332,604,000	△ 11,769,000	0	320,835,000	75,600,000	0
第2項 企業債償還金	141,044,000	0	0	141,044,000	0	0

資本的収入額（翌年度へ繰り越される支出の財源に充当する額57,653,000円を除く。）が資本的支出額資金16,725,000円、減債積立金32,699,501円、過年度分損益勘定留保資金2,521,785円及び当年度分損益

(単位：円)

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
231,000,000	104,800,000	△ 126,200,000	
122,675,000	22,675,000	△ 100,000,000	
41,535,000	41,535,000	0	
53,100,000	51,815,220	△ 1,284,780	

(単位：円)

合 計	決 算 額	翌年度繰越額			不用額	備 考
		地方公営企 業法第26条 の規定によ る繰越額	継続費通次 繰 越 額	合 計		
537,479,000	301,040,877	231,125,000	0	231,125,000	5,313,123	うち仮払消費税及び地方消費税 11,070,498
396,435,000	159,996,917	231,125,000	0	231,125,000	5,313,083	うち仮払消費税及び地方消費税 11,070,498
141,044,000	141,043,960	0	0	0	40	

に不足する額137,868,657円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額5,557,888円、前年度繰越工事勘定留保資金80,364,483円で補てんした。

資産の譲渡等の対価以外の収入の用途について

- (1) 営業外収益として繰り入れた一般会計負担金135,590,000円については、汚水処理費負担金（課税仕入れ）に14,163,000円（特定収入）、減価償却費に87,852,000円（特定収入以外）、企業債償還利子に33,575,000円（特定収入以外）それぞれ充当した。
- (2) 営業外収益として繰り入れた一般会計補助金64,981,000円については、減価償却費に15,691,287円（特定収入以外）、企業債償還利子に29,744,761円（特定収入以外）、職員給与費等に19,544,952円（特定収入以外）それぞれ充当した。
- (3) 受益者負担金の51,815,220円については、施設建設事業費の委託料（課税仕入れ）に10,000,000円（特定収入）、工事請負費（課税仕入れ）に38,000,000円（特定収入）、補償費（不課税仕入れ）に69,984円（特定収入以外）、固定資産購入費（課税仕入れ）に173,232円（特定収入）、建設負担金（課税仕入れ）に3,572,004円（特定収入）それぞれ充当した。

平成28年度里庄町公共下水道事業損益計算書

(平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	65,821,757		
	(2) その他営業収益	<u>172,000</u>	65,993,757	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	32,608,874		
	(2) 総係費	29,040,775		
	(3) 減価償却費	169,601,426		
	(4) 資産減耗費	<u>0</u>	<u>231,251,075</u>	
	営業利益			△165,257,318
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	2		
	(2) 一般会計負担金	135,590,000		
	(3) 一般会計補助金	64,981,000		
	(4) 長期前受金戻入	66,058,139		
	(5) 雑収益	<u>47,442</u>	266,676,583	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	62,334,502		
	(2) 雑支出	<u>1,068,065</u>	<u>63,402,567</u>	<u>203,274,016</u>
	経常利益			38,016,698
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>0</u>	<u>0</u>	0
	当年度純利益			38,016,698
	前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>32,699,501</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>70,716,199</u></u>

平成28年度里庄町公共
 (平成28年4月1日から)

	資本金		資本剰余金		
	自己資本金	借入資本金	受贈財産 評価額	受益者負担金	受益者分担金
前年度末残高	391,752,565	0	0	24,865,158	0
前年度処分額	24,969,467	0	0	0	0
議会の議決による処分額	24,969,467	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
資本金への組入れ	24,969,467	0	0	0	0
処分後残高	416,722,032	0	0	24,865,158	0
当年度変動額	41,535,000	0	0	0	0
受益者負担金の受入	0	0	0	0	0
他会計出資金の受入	41,535,000	0	0	0	0
特定収入仮払消費税の相殺	0	0	0	0	0
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	458,257,032	0	0	24,865,158	0

下水道事業剰余金計算書
平成29年3月31日まで)

(単位：円)

剰 余 金						資本合計
国庫補助金	資本剰余金 合計	利益剰余金				
		減債積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
0	24,865,158	0	0	57,668,968	57,668,968	474,286,691
0	0	32,699,501	0	△ 57,668,968	△ 24,969,467	0
0	0	32,699,501	0	△ 57,668,968	△ 24,969,467	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	32,699,501	0	△ 32,699,501	0	0
0	0	0	0	△ 24,969,467	△ 24,969,467	0
0	24,865,158	32,699,501	0	(繰越利益剰余金) 0	32,699,501	474,286,691
0	0	△ 32,699,501	0	70,716,199	38,016,698	79,551,698
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	41,535,000
0	0	0	0	0	0	0
0	0	△ 32,699,501	0	32,699,501	0	0
0	0	0	0	38,016,698	38,016,698	38,016,698
0	24,865,158	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 70,716,199	70,716,199	553,838,389

平成28年度里庄町公共下水道事業貸借対照表

(平成29年 3月31日)

(単位：円)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 構築物	6,748,043,342	
減価償却累計額	<u>691,524,745</u>	6,056,518,597
ロ 機械及び装置	107,920,018	
減価償却累計額	<u>33,195,233</u>	74,724,785
ハ 車両運搬具	1,525,330	
減価償却累計額	<u>715,497</u>	809,833
ニ 工具・器具及び備品	683,982	
減価償却累計額	<u>229,152</u>	<u>454,830</u>
有形固定資産合計		<u>6,132,508,045</u>

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		<u>882,482,275</u>
無形固定資産合計		<u>882,482,275</u>

固定資産合計 7,014,990,320

2 流動資産

(1) 現金預金	129,623,987
(2) 未収金	34,196,531
貸倒引当金	△196,570
(3) 前払金	<u>60,790,000</u>

流動資産合計 224,413,948

資産合計 7,239,404,268

負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債			<u>3,378,884,289</u>
	固定負債合計			<u>3,378,884,289</u>
4	流動負債			
	(1) 企業債			150,492,911
	(2) 一時借入金			19,200,000
	(3) 未払金			63,939,006
	(4) 賞与等引当金			<u>1,504,751</u>
	流動負債合計			<u>235,136,668</u>
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金			
	イ 国庫補助金	2,470,954,885		
	収益化累計額	<u>269,585,064</u>	2,201,369,821	
	ロ 受益者負担金	676,545,226		
	収益化累計額	<u>59,167,628</u>	617,377,598	
	ハ 受贈財産評価額	291,844,563		
	収益化累計額	<u>39,047,060</u>	<u>252,797,503</u>	
	長期前受金合計			<u>3,071,544,922</u>
	繰延収益合計			<u>3,071,544,922</u>
	負債合計			<u>6,685,565,879</u>

資本の部

6	資本金			
	(1) 自己資本金			<u>458,257,032</u>
	資本金合計			458,257,032
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 受益者負担金		<u>24,865,158</u>	
	資本剰余金合計			24,865,158
	(2) 利益剰余金			
	イ その他未処分利益剰余金変動額		32,699,501	
	ロ 当年度純利益		<u>38,016,698</u>	
	利益剰余金合計			<u>70,716,199</u>
	剰余金合計			<u>95,581,357</u>
	資本合計			<u>553,838,389</u>
	負債資本合計			<u><u>7,239,404,268</u></u>

I 重要な会計方針に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

	減価償却の方法	主な耐用年数
構築物	定額法による	50年
機械及び装置	定額法による	10～15年
車両運搬具	定額法による	4～6年
工具、器具及び備品	定額法による	3～15年

ロ 無形固定資産

	減価償却の方法	主な耐用年数
施設利用権	定額法による	35年

(2) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

本町は、岡山県市町村総合事務組合に加入しており、公共下水道事業会計は当該組合に退職手当負担金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより、公共下水道事業会計が負担金を拠出して以降の追加的負担は全額一般会計において措置することとなっているため、公共下水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、負担金拠出時に費用処理を行っている。

ロ 賞与等引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払いに備えるため、当年度末における支出見込み額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

ハ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率（過去3年平均）により、回収不能見込額を計上している。

(3) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式により行っている。

II キャッシュフロー計算書等に関する注記

重要な非資金取引

当該事項はない。

III 貸借対照表等に関する注記

(1) 担保に供している資産等

該当する資産はない。

(2) 企業債の償還に関する一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、2,084,291千円である。

(3) 重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項
当該事項はない。

(4) 引当金の取崩し

イ 賞与等引当金

平成28年度において、期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費として2,829,486円を支給することとなったため、賞与等引当金1,175,315円を取り崩した。

ロ 貸倒引当金

平成28年度において、不納欠損処分に係るものとして、貸倒引当金128,890円を取り崩した。

IV 減損損失に関する注記

当該事項はない。

V セグメント情報に関する注記

下水道の区分は汚水処理と雨水処理に分けられるが、里庄町公共下水道事業会計は「汚水処理事業」のみを行っており、報告セグメントは1つである。

VI その他の注記事項

当該事項はない。

平成28年度里庄町公共下水道事業剰余金処分計算書(案)

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	458,257,032	24,865,158	70,716,199
議会の議決による処分数額	32,699,501		△70,716,199
減債積立金の積立て			△38,016,698
建設改良積立金の積立て			
資本金への組入れ	32,699,501		△ 32,699,501
処分後残高	490,956,533	24,865,158	(繰越利益剰余金) 0

平成28年度里庄町公共下水道事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項

1) 業務量について

公共下水道は、快適で衛生的な生活環境の提供と公共用水域の水質改善を目的として整備するものであり、里庄町では平成12年度から笠岡市との広域処理により事業着手し、平成16年10月に一部供用開始しました。平成25年度に全体計画を見直し、町内ほぼ全域の500haを公共下水道で整備する計画です。笠岡市側から整備を行い、現在は第3期認可区域の整備を進めています。

また、高岡・屋中地区については、浅口市へ接続することにより早期の整備が可能となるため、平成25年度に浅口市と協定締結し、平成27年度から工事に着手いたしました。

国、地方ともに厳しい財政状況の中で効率的に整備を行う必要があるため、平成22年度から企業会計に移行し、今後の経営状況を把握・分析しながら経営効率を高めることを目指しています。

2) 業務の状況

平成29年3月31日付けで、新たに西ノ平、川南、干瓜、駅前、東平井、大原中、明地の各一部地域において新たに供用を開始しました。

年度末の処理区域面積は293haとなり、全体計画面積に対する整備率は58.6%、行政区域内人口に対する下水道普及率は59.2%、水洗化率は71.8%となっています。また、年間有収水量は436千m³で有収率は99.5%となっています。

供用開始年月日	供用開始区域	面積
平成29年3月31日	西ノ平、川南、干瓜、駅前、東平井、大原中、明地の各一部	1ha

3) 建設事業

本年度の建設改良費は、総額で148,926千円となりました。

事業費の内訳は、新庄地区第2汚水幹線・枝線工事（前年度繰越分）、笠岡・浅口市への建設負担金等が主なものです。工事の内訳は、「2. 工事」のとおりです。

4) 経営状況

本年度末の接続件数は1,821件で使用料収入は65,821,757円となっています。

損益計算においては、収益合計332,670千円に対し、費用合計が294,654千円となっており、38,016千円の利益を計上しています。

収益の内訳は、事業運営の基本的財源である使用料収入が65,821千円（収益の19.8%）を占め他会計負担金及び補助金の収益が200,571千円（同60.3%）となっています。一方、費用の内訳は、施設管理や事業運営等の営業費用が231,251千円（費用の78.5%）、営業外費用である企業債利息が62,335千円（同21.2%）となっており、この財源の大部分は一般会計からの繰入金を充てています。維持管理費分については使用料収入で確保しなければなりません。使用料収入65,821千円に対して営業費用は231,251千円となっており、この不足額についても一般会計繰入金を充てている状況です。

繰入金200,571千円のうち、経費の負担区分に基づき一般会計が負担することとされている経費（一般会計負担金）が135,590千円、本来下水道会計で負担しなければならない経費（一般会計補助金）が64,981千円となっています。使用料収入を増加させ一般会計補助金の額を減少させるために、水洗化促進、経費節減等に、より一層努める必要があります。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第49号	平成28年度里庄町公共下水道事業会計補正予算(第1号)	H28.9.2	H28.9.8
議案第75号	平成28年度里庄町公共下水道事業会計補正予算(第2号)	H28.12.5	H28.12.9
議案第11号	平成28年度里庄町公共下水道事業会計補正予算(第3号)	H29.3.2	H29.3.17
議案第20号	平成29年度里庄町公共下水道事業会計予算	H29.3.2	H29.3.17

(3) 議会認定事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第58号	平成27年度里庄町公共下水道事業会計剰余金の処分及び決算の認定について	H28.9.2	H28.9.16

(4) 職員に関する事項

(単位:人)

区分	平成28年3月31日	平成28年度中の異動		平成29年3月31日
	現在	増	減	現在
損益勘定所属職員	2	1	1	2
資本勘定所属職員	2	1	1	2
計	4	2	2	4

(5) 給与改定について

一般会計と同様

(6) 料金その他、供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし。

2. 工 事

(1) 建設工事の概況

(単位：円)

工 事 名	施 工 内 容	金 額	着工年月日	竣工年月日
平成27年度新庄地区第2污水幹線・枝線工事	推進φ250 240.3 m 開削φ150 178.5 m	70,000,000	H27.10.14	H28.6.30
西ノ平地区下水道整備工事	開削φ150 4.8 m	425,926	H28.9.1	H28.9.15
西ノ平地区下水道整備工事 (3区画)	開削φ150 28.2 m	1,230,000	H29.1.18	H29.2.15
大原東地区下水道管理設工事	開削φ150 30.7 m	1,750,000	H29.2.15	H29.3.31
浜中地区下水道整備工事	開削φ150 4.0 m	430,000	H29.3.2	H29.3.31
浜中バイパス下水道管理設工事	開削φ150 107.3 m	4,524,000	H28.10.13	H29.3.24
公共マス設置その1工事	公共枺一式	180,000	H28.4.19	H28.5.9
公共マス設置その2工事	公共枺一式	150,000	H28.5.31	H28.7.31
公共マス設置その3工事	公共枺一式	245,000	H28.11.8	H28.12.22
公共マス設置その4工事	公共枺一式	173,000	H28.12.2	H29.1.12
公共マス設置その5工事	公共枺一式	166,330	H29.3.1	H29.3.31

(2) 建設負担金

(単位：円)

種 別	内 容	金 額	着工年月日	竣工年月日
笠岡市建設負担金	平成28年度分	18,701,852	—	—
浅口市建設負担金	平成28年度分	18,518,519	—	—

3. 業 務

(1) 業務量 (里庄処理区・里庄北処理区)

事 項	平成28年度	平成27年度	比 較	
			増 減	比 率
計 画 処 理 人 口 (人)	9,540	9,540	0	100.0%
計 画 面 積 (ha)	500	500	0	100.0%
行政区域内人口(A) (人)	11,204	11,135	69	100.6%
処理区域内人口(B) (人)	6,629	6,568	61	100.9%
水洗化人口(C) (人)	4,761	4,538	223	104.9%
普及率(B)/(A) (%)	59.2	59.0	0.2	100.3%
水洗化率(C)/(B) (%)	71.8	69.1	2.7	103.9%
処 理 区 域 面 積 (ha)	292	291	1	100.3%
	(1)	(1)	(0)	100.0%
年 間 総 処 理 水 量 (D) (m ³)	438,475	408,894	29,581	107.2%
	(279)	(0)	(279)	—
1 日 平 均 処 理 水 量 (m ³)	1,201	1,117	84	107.5%
	(0.76)	(0)	(0.76)	—
年 間 有 収 水 量 (E) (m ³)	436,421	412,450	23,971	105.8%
	(243)	(0)	(243)	—
1 日 平 均 有 収 水 量 (m ³)	1,196	1,127	69	106.1%
	(0.67)	(0)	(0.67)	—
有 収 率 (E)/(D) (%)	99.5	100.9	△ 1.4	98.6%
	(87)	(0)	(87)	—

※処理区域面積以下の表の上段は里庄処理区、下段は里庄北処理区

(2) 事業収入に関する事項

区 分	平成28年度		平成27年度		比較増減 金 額 (円)
	金 額 (円)	比率 (%)	金 額 (円)	比率 (%)	
営 業 収 益	65,993,757	19.8%	62,370,125	19.9%	3,623,632
使用料収入	65,821,757	—	62,181,125	—	3,640,632
営 業 外 収 益	266,676,583	80.2%	250,544,001	80.1%	16,132,582
長期前受金戻入	66,058,139	—	59,100,682	—	6,957,457
特 別 利 益	0	0.0%	8,010	0.0%	△ 8,010
計	332,670,340	100.0%	312,922,136	100.0%	19,748,204

$$\text{使用料単価} = \frac{\text{使用料収入}}{\text{有収水量}} = \frac{65,821,757 \text{ 円}}{436,421 \text{ m}^3} = 150.82 \text{ 円}$$

(3) 事業費に関する事項

区 分	平成28年度		平成27年度		比較増減 金 額 (円)
	金 額 (円)	比率 (%)	金 額 (円)	比率 (%)	
営 業 費 用	231,251,075	78.5%	215,833,661	77.0%	15,417,414
減価償却費	169,601,426	—	156,567,419	—	13,034,007
営 業 外 費 用	63,402,567	21.5%	64,330,948	23.0%	△ 928,381
企業債利息	62,334,502	—	63,319,761	—	△ 985,259
特 別 損 失	0	0.0%	68,026	0.0%	△ 68,026
計	294,653,642	100.0%	280,232,635	100.0%	14,421,007

$$\text{汚水処理原価 (維持管理費分)} = \frac{\text{経常費用} - \text{減価償却費} - \text{企業債利息} - \text{基準内繰入}}{\text{有収水量}} = \frac{48,554,714 \text{ 円}}{436,421 \text{ m}^3} = 111.26 \text{ 円}$$

$$\text{汚水処理原価 (資本費分)} = \frac{\text{減価償却費} + \text{企業債利息} - \text{基準内繰入} - \text{長期前受金戻入}}{\text{有収水量}} = \frac{44,450,789 \text{ 円}}{436,421 \text{ m}^3} = 101.85 \text{ 円}$$

$$\text{汚水処理原価 合計} = \frac{\text{経常費用} - \text{基準内繰入} - \text{長期前受金戻入}}{\text{有収水量}} = \frac{93,005,503 \text{ 円}}{436,421 \text{ m}^3} = 213.11 \text{ 円}$$

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨 (1,000千円以上)

(単位:円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
H28. 7. 15	22,680,000	詳細設計業務	オリジナル設計(株) 岡山事務所
H28. 7. 15	121,797,000	里見地区第1汚水幹線・枝線工事	中村建設(株)
H28. 8. 24	83,840,400	新庄地区第2汚水幹線・枝線工事	(株)小田組
H28. 10. 13	4,885,920	浜中バイパス下水道管理設工事	広成建設(株)岡山支店
H28. 12. 19	20,000,000	水道管移設補償	里庄町水道事業
H29. 1. 17	1,328,400	西ノ平地区下水道整備工事(3区画)	(株)福登
H29. 2. 14	1,890,000	大原東地区下水道管理設工事	(有)昭栄設備

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

(単位:円)

区 分	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高
財政融資資金	1,924,775,828	104,800,000	62,848,459	1,966,727,369
簡易生命保険資金	753,976,414		36,534,679	717,441,735
地方公共団体 金融機構	886,868,918		41,660,822	845,208,096
計	3,565,621,160	104,800,000	141,043,960	3,529,377,200

イ 起債前借分

(単位:円)

区 分	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高
財政融資資金	74,800,000	19,200,000	74,800,000	19,200,000
計	74,800,000	19,200,000	74,800,000	19,200,000

ウ 一時借入金

(単位:円)

借入限度額	前年度末残高	本年度借入額 最 高 額	本年度末残高
250,000,000	0	0	0

(3) 議会の議決を経なければ流用できない経費

(単位:円)

区 分	限度額	執行額	残 高
職員給与費	31,540,000	31,277,480	262,520

キャッシュ・フロー計算書

(平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで)

(単位：円)

I	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当期純利益	38,016,698
	減価償却費	169,601,426
	固定資産除却費	0
	引当金の増減額(減少△)	161,795
	長期前受金戻入額	△ 66,058,139
	受取利息及び受取配当金	△ 2
	支払利息	62,334,502
	未収金の増減額(増加△)	25,318,634
	未払金・未払費用の増減額(減少△)	△ 108,873,720
	前払金の増減額(増加△)	△ 38,110,000
	小計	82,391,194
	利息及び配当金の受取額	2
	利息の支払額	△ 62,334,502
	業務活動によるキャッシュフロー	20,056,694
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	固定資産の取得による支出	△ 148,926,419
	国庫補助金等による収入	20,996,948
	受益者負担金による収入	47,980,662
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 79,948,809
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	104,800,000
	企業債の償還による支出	△ 141,043,960
	起債前借りによる収入	19,200,000
	起債前借りの返済による支出	△ 74,800,000
	他会計からの出資による収入	41,535,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 50,308,960
IV	現金の増減額	△ 110,201,075
V	現金の期首残高	239,825,062
VI	現金の期末残高	129,623,987

財務諸表付属書類

収益費用明細書

収益の部

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
公共下水道 事業収益				332,670,340		
	営業収益			65,993,757		
		下水道使用料			65,821,757	
			下水道使用料		65,821,757	有収水量 436,421m ³
		その他 営業収益			172,000	
			手数料		172,000	工事業者登録手数料 172,000
	営業外 収益				266,676,583	
		受取利息 及び配当金			2	
			預金利息		2	預金利息
		一般会計 負担金			135,590,000	
			一般会計 負担金		135,590,000	基準内繰入金
		一般会計 補助金			64,981,000	
			一般会計 補助金		64,981,000	基準外繰入金
		長期前受金 戻入			66,058,139	
			長期前受金 戻入		66,058,139	国庫補助金前受金戻入 47,546,686 受益者負担金前受金戻入 12,680,993 受贈財産評価額前受金戻入 5,830,460
		雑収益			47,442	
			雑収益		47,442	確認申請書代、コピー代等 47,442
	特別利益				0	
		特別利益			0	
			過年度損益 修正益		0	
	収益合計				332,670,340	

費用の部

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
公共下水道 事業費用				294,653,642		
	営業費用	管渠費		231,251,075		
			管渠費	32,608,874		
			備消耗品費	1,104	事務及び工事中消耗品費	
			燃料費	56,502		
			光熱水費	11,361	汚水流量計電気料	
			通信運搬費	128,788	電話回線使用料	
			委託料	2,116,000	下水道台帳入力委託料 1,500,000 流量計点検委託料 266,000 マンホールポンプ点検委託料 350,000	
			修繕費	0	管渠維持修繕費	
			動力費	720,679	マンホールポンプ動力料	
			負担金	29,471,604	笠岡市への汚水処理費負担金 総処理水量438,475m ³ ×@69円 前年度精算分 △ 817,788 浅口市への汚水処理費負担金 総処理水量279m ³ ×@124円	
			図書費	86,444		
			保険料	16,392	下水道施設保険料	
		総係費		29,040,775		
			給料	9,796,200	予算額	9,797,000
			手当	4,791,060	予算額	4,898,000
			賞与等引当金 繰入額	1,399,000	予算額	1,399,000
			法定福利費	4,737,842	予算額	4,829,000
			旅費	16,984		
			報償費	5,485,920	受益者負担金一括納付報奨金	
			被服費	16,800		
			備消耗品費	143,901		
			印刷製本費	267,460	コピー、帳票印刷費	
			通信運搬費	16,400	郵券料	
		委託料	1,879,684	会計システム保守委託料 496,000 資産管理システム保守委託料 250,000 使用料収納事務委託料 1,108,334 パソコン保守委託料 25,350		
		手数料	540	口座振替手数料		

款	項	目	節	金額	備考
			賃借料	200,662	コピー機借上料 117,328 処理場見学バス借上料 83,334
			修繕費	0	
			研修費	27,593	事務研修会費
			会費負担金	105,660	日本下水道協会負担金 52,760 中四国地方協会負担金 9,900 岡山県下水道協会負担金 43,000
			図書費	33,784	法令図書等
			保険料	35,000	自動車任意保険料 15,620 自動車自賠責保険料 0 下水道賠償責任保険料 19,380
			補助交付金	19,285	排水設備工事資金融資利子補給金
			貸倒引当金繰入額	67,000	
		減価償却費		169,601,426	
		有形固定資産減価償却費	131,363,201		構築物 125,358,792 機械及び装置 5,569,728 工具器具備品 91,482 車両運搬具 343,199
		無形固定資産減価償却費	38,238,225		笠岡市建設負担金分 37,052,918 浅口市建設負担金分 1,185,307
		資産減耗費		0	
		固定資産除却費		0	
	営業外用費			63,402,567	
		支払利息及び企業債取扱諸費		62,334,502	
		企業債利息		62,334,502	
		一時借入金利息		0	
		雑支出		1,068,065	
		雑支出		1,068,065	3条特定収入に係る仮払消費税相当額
	特別損失			0	
		特別損失		0	
		過年度損益修正損		0	
	費用合計			294,653,642	

資本的収支明細書

収入の部

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
資本的 収入				220,825,220		
	企業債			104,800,000		
		企業債			104,800,000	
			企業債		104,800,000	
	国庫補助金			22,675,000		
		国庫補助金			22,675,000	
			汚水処理施設 整備交付金		22,675,000	27年度繰越分 22,675,000
	他会計 出資金			41,535,000		
		他会計出資金			41,535,000	
			他会計出資金		41,535,000	一般会計からの出資金
	分担金及 び負担金			51,815,220		
		受益者負担金			51,815,220	
			受益者負担金		51,815,220	
	収入合計				220,825,220	

支出の部

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
資本的支出	建設費	施設建設事業費		289,970,379		
				148,926,419		
				111,545,648		
			給料	5,550,900	予算額 5,551,000	
			手当	2,298,236	予算額 2,359,000	
			法定福利費	2,704,242	予算額 2,707,000	
			旅費	15,804		
			被服費	19,200		
			備消耗品費	23,360		
			委託料	21,000,000	管渠詳細設計業務 21,000,000	
			賃借料	564,310	積算システム賃借料 552,000 プリンタ借上料 8,398 パソコン借上料 3,912	
			工事請負費	79,274,256	新庄地区第2汚水幹線・枝線工事 (H27繰越分) 70,000,000 西ノ平地区下水道整備工事 425,926 西ノ平地区下水道整備工事 (3区画) 1,230,000 大原東地区下水道管理設工事 1,750,000 浜中地区下水道整備工事 430,000 浜中バイパス下水道管理設工事 4,524,000 公共マス設置工事 914,330	
			材料費	30,540		
			補償費	64,800	架空線移設補償等 64,800	
			固定資産購入費		160,400	
				固定資産購入費	160,400	有害ガス検知器
			建設負担金		37,220,371	
				笠岡市建設負担金	18,701,852	
				浅口市建設負担金	18,518,519	

款	項	目	節	金額	備考
	企業債還金			141,043,960	
		企業債還金		141,043,960	
			企業債還金	141,043,960	
支出合計				289,970,379	

有形固定資産に関する事項

(1) 取得内訳

(単位：円)

資産の種類	資産の内訳	規格・数量	金額
構築物	平成27年度 新庄地区第2汚水幹線・枝線工事	推進φ150 ~250 240.3 m 開削φ150 178.5 m	100,960,337
	西ノ平地区下水道整備工事	開削φ150 4.8 m	486,137
	西ノ平地区下水道整備工事(3区画)	開削φ150 28.2 m	1,403,879
	浜中バイパス下水道管理設工事	開削φ150 107.3 m	5,163,535
	大原東地区下水道管理設工事	開削φ150 30.7 m	1,997,389
	浜中地区下水道整備工事	開削φ150 4.0 m	490,787
	公共マス設置その1工事	公共樹一式	205,446
	公共マス設置その2工事	公共樹一式	171,205
	公共マス設置その3工事	公共樹一式	279,634
	公共マス設置その4工事	公共樹一式	197,456
公共マス設置その5工事	公共樹一式	189,843	
工具、器具及び備品	有害ガス検知器		160,400
合 計			111,706,048

無形固定資産に関する事項

(1) 取得内訳

(単位：円)

資産の種類	資産の内訳	規格・数量	金額
施設利用権	平成28年度笠岡市建設負担金	—	18,701,852
	平成28年度浅口市建設負担金	—	18,518,519
合 計			37,220,371

固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却累計額			年度末償 却未済額	備考
					当年度 増加額	当年度 減少額	累計		
構築物	6,636,497,694	111,545,648	0	6,748,043,342	125,358,792	0	691,524,745	6,056,518,597	
機械及び装置	107,920,018	0	0	107,920,018	5,569,728	0	33,195,233	74,724,785	
工具器具備品	523,582	160,400	0	683,982	91,482	0	229,152	454,830	
車両運搬具	1,525,330	0	0	1,525,330	343,199	0	715,497	809,833	
合計	6,746,466,624	111,706,048	0	6,858,172,672	131,363,201	0	725,664,627	6,132,508,045	

(2) 無形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却累計額			年度末償 却未済額	備考
					当年度 増加額	当年度 減少額	累計		
施設利用権	1,057,878,194	18,701,852	0	1,076,580,046	37,052,918	0	251,674,385	824,905,661	笠岡市建設 負担金
	40,872,712	18,518,519	0	59,391,231	1,185,307	0	1,814,617	57,576,614	浅口市建設 負担金
合計	1,098,750,906	37,220,371	0	1,135,971,277	38,238,225	0	253,489,002	882,482,275	

企業債明細書

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	年利率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
簡易保険局	平成13年5月25日	71,300,000	2,744,375	27,911,434	43,388,566	1.60%	平成43年3月31日	
公営企業金融公庫	平成13年5月30日	60,400,000	2,565,800	25,970,394	34,429,606	1.70%	平成41年3月20日	
公営企業金融公庫	平成13年5月30日	5,600,000	238,094	2,415,703	3,184,297	1.65%	平成41年3月20日	
財政融資資金	平成13年6月28日	86,000,000	3,271,977	32,647,417	53,352,583	2.00%	平成43年3月25日	
公営企業金融公庫	平成13年6月29日	9,400,000	397,902	3,989,163	5,410,837	1.90%	平成41年3月20日	
公営企業金融公庫	平成14年5月30日	95,800,000	3,968,029	36,340,570	59,459,430	2.00%	平成42年3月20日	
公営企業金融公庫	平成14年5月30日	15,500,000	642,009	5,879,735	9,620,265	2.00%	平成42年3月20日	
公営企業金融公庫	平成15年3月28日	17,200,000	719,193	6,173,220	11,026,780	1.20%	平成43年3月20日	
簡易保険局	平成15年3月31日	246,800,000	9,432,009	85,207,166	161,592,834	1.20%	平成44年9月30日	
公営企業金融公庫	平成15年5月29日	21,100,000	891,425	7,741,847	13,358,153	0.90%	平成43年3月20日	
公営企業金融公庫	平成15年5月29日	30,200,000	1,275,878	11,080,746	19,119,254	0.90%	平成43年3月20日	

種 類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	年利率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
財政融資資金	平成15年8月25日	50,900,000	1,915,784	16,316,798	34,583,202	1.40%	平成45年3月25日	
公営企業金融公庫	平成15年8月29日	14,300,000	593,709	5,056,637	9,243,363	1.40%	平成45年3月20日	
公営企業金融公庫	平成15年8月29日	20,800,000	863,576	7,355,109	13,444,891	1.40%	平成43年3月20日	
簡易保険局	平成15年8月29日	298,500,000	11,234,999	95,688,883	202,811,117	1.40%	平成45年3月31日	
簡易保険局	平成16年5月25日	100,000,000	3,562,707	26,522,430	73,477,570	2.10%	平成46年3月31日	
財政融資資金	平成16年5月27日	123,500,000	4,399,943	32,755,199	90,744,801	2.10%	平成46年3月25日	
公営企業金融公庫	平成16年5月28日	27,800,000	1,101,197	8,197,811	19,602,189	2.10%	平成44年3月20日	
公営企業金融公庫	平成16年5月28日	37,300,000	1,477,504	10,999,220	26,300,780	2.10%	平成44年3月20日	
公営企業金融公庫	平成17年5月27日	27,900,000	1,094,969	7,247,237	20,652,763	1.90%	平成45年3月20日	
公営企業金融公庫	平成17年5月27日	12,800,000	502,351	3,324,897	9,475,103	1.90%	平成45年3月20日	
公営企業金融公庫	平成17年10月28日	39,400,000	1,522,145	9,373,404	30,026,596	2.00%	平成45年9月20日	
公営企業金融公庫	平成17年10月28日	11,300,000	436,554	2,688,312	8,611,688	2.00%	平成45年9月20日	

種 類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	年利率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
簡易保険局	平成17年10月31日	83,500,000	2,883,087	17,707,081	65,792,919	2.10%	平成47年9月30日	
財政融資資金	平成17年10月31日	65,900,000	2,275,394	13,974,811	51,925,189	2.10%	平成47年9月25日	
公営企業金融公庫	平成18年5月30日	89,500,000	2,977,587	26,922,038	62,577,962	2.30%	平成46年3月20日	
財政融資資金	平成18年9月25日	127,400,000	3,830,506	33,217,569	94,182,431	2.20%	平成48年9月1日	
公営企業金融公庫	平成18年9月29日	44,200,000	1,462,210	12,680,064	31,519,936	2.20%	平成46年9月20日	
簡易保険局	平成18年10月2日	90,500,000	2,721,042	23,596,467	66,903,533	2.20%	平成48年9月30日	
公営企業金融公庫	平成19年5月30日	105,400,000	3,470,402	28,771,552	76,628,448	2.10%	平成47年3月20日	
財政融資資金	平成19年9月25日	181,800,000	5,390,267	42,419,876	139,380,124	2.10%	平成49年9月1日	
公営企業金融公庫	平成19年9月28日	101,600,000	3,310,522	26,052,870	75,547,130	2.10%	平成47年9月20日	
簡易保険局	平成19年10月31日	134,500,000	3,956,460	31,024,804	103,475,196	2.20%	平成49年9月30日	
公営企業金融公庫	平成20年5月29日	41,100,000	1,325,282	9,866,009	31,233,991	2.10%	平成48年3月20日	
公営企業金融公庫	平成20年5月29日	24,100,000	777,112	5,785,178	18,314,822	2.10%	平成48年3月20日	

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	年利率	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計				
財政融資資金	平成20年6月25日	144,700,000	4,174,723	30,871,126	113,828,874	2.30%	平成50年3月25日	
公営企業金融公庫	平成20年6月27日	59,000,000	1,875,124	13,866,110	45,133,890	2.30%	平成48年3月20日	
公営企業金融公庫	平成20年6月27日	34,600,000	1,099,649	8,131,653	26,468,347	2.30%	平成48年3月20日	
地方公共団体金融機構	平成21年5月28日	26,500,000	843,681	5,567,907	20,932,093	2.00%	平成49年3月20日	
地方公共団体金融機構	平成21年5月28日	7,700,000	245,145	1,617,844	6,082,156	2.00%	平成49年3月20日	
地方公共団体金融機構	平成21年7月30日	74,400,000	2,387,921	15,804,859	58,595,141	1.90%	平成49年3月20日	
地方公共団体金融機構	平成21年7月30日	25,800,000	828,069	5,480,717	20,319,283	1.90%	平成49年3月20日	
財政融資資金	平成21年8月26日	185,800,000	5,338,917	35,132,766	150,667,234	2.10%	平成51年3月25日	
地方公共団体金融機構	平成22年3月30日	19,100,000	543,060	3,102,007	15,997,993	2.00%	平成52年3月20日	
地方公共団体金融機構	平成22年3月30日	14,300,000	406,583	2,322,444	11,977,556	2.00%	平成52年3月20日	
地方公共団体金融機構	平成22年8月26日	35,100,000	1,039,360	5,994,810	29,105,190	1.60%	平成52年3月20日	
地方公共団体金融機構	平成22年8月26日	26,300,000	778,780	4,491,837	21,808,163	1.60%	平成52年3月20日	

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	年利率	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計				
財政融資資金	平成22年9月27日	115,500,000	3,357,336	17,781,465	97,718,535	1.70%	平成52年9月1日	
財政融資資金	平成23年7月26日	210,300,000	5,927,790	28,549,122	181,750,878	1.90%	平成53年3月25日	
財政融資資金	平成24年10月26日	219,500,000	6,245,838	21,431,827	198,068,173	1.60%	平成54年9月25日	
財政融資資金	平成25年10月28日	242,400,000	6,973,380	17,252,723	225,147,277	1.40%	平成55年9月25日	
財政融資資金	平成26年11月25日	219,500,000	6,407,926	9,583,254	209,916,746	1.20%	平成56年9月25日	
財政融資資金	平成27年11月25日	224,000,000	3,338,678	3,338,678	220,661,322	1.00%	平成57年9月25日	
財政融資資金	平成28年7月26日	104,800,000			104,800,000	0.10%	平成57年3月25日	
計		4,397,800,000	141,043,960	973,222,800	3,529,377,200			